

33.151

**INMOBILIARIA Y SERVICIOS
INSERLAMERCED C.A.**

**INFORME DE CUMPLIMIENTO DE
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

31 DE DICIEMBRE DE 2006

**INMOBILIARIA Y SERVICIOS
INSERLAMERCED C.A.**

**INFORME DE CUMPLIMIENTO DE
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

31 DE DICIEMBRE DE 2006



Notaría Quinta
CUENCA - ECUADOR

INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A.

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES
TRIBUTARIAS**

31 DE DICIEMBRE DE 2006

CONTENIDO

PARTE I - INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

PARTE II - INFORMACION FINANCIERA SUPLEMENTARIA

- 1 - Datos del contribuyente sujeto a examen
- 2 - Crédito tributario por leyes especiales
- 3 - Remanentes de anticipo de Impuesto a la renta de años anteriores en el pago de Impuesto a la renta
- 4 - Cálculo de Valores Declarados de IVA
- 5 - Conciliación de Retenciones de IVA vs. libros
- 6 - Conciliación de Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta vs. libros
- 7 - Resumen de importaciones y pago del Impuesto a los Consumos Especiales
- 8 - Conciliación tributaria del Impuesto a la Renta
- 9 - Cálculo de la reinversión de utilidades
- 10 - Detalle de cuentas contables incluidas en la declaración de Impuesto a la Renta
- 11 - Resumen de la información para la devolución del IVA
- 12 - Detalle de las principales transacciones del negocio ocurridas durante el año
- 13 - Seguimiento de los comentarios novedades tributarios emitidos en el ejercicio tributario anterior
- 14 - Detalle de los tributos administrados por la Autoridad Fiscal y vector fiscal del contribuyente.
- 15 - Copia del Informe de Estados Financieros presentado en la Superintendencia respectiva.

Abreviatura utilizada:

US\$ - Dólares estadounidenses



Cuenca, Octubre 23 de 2007

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
SOBRE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

A los señores Accionistas y Miembros del Directorio de **INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A.**

Hemos examinado los estados financieros de **INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A.** por el ejercicio económico que concluyó el 31 de diciembre de 2006 y, con fecha octubre 19 de 2007, hemos emitido nuestro informe que contiene una opinión sin salvedades sobre la presentación razonable de la situación financiera de la entidad, los resultados de sus operaciones, sus flujos de efectivo, y la evolución de su patrimonio.

Nuestro examen fue efectuado de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoría y con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros. Estas normas requieren que nuestra labor sea planificada y ejecutada para obtener una certeza razonable de que los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo; la auditoría incluyó el examen con base en pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Una auditoría de estados financieros no tiene como propósito específico establecer la existencia de instancias de incumplimientos de las normas legales que sean aplicables a la entidad auditada, salvo que, con motivo de eventuales incumplimientos, se distorsione significativamente la situación financiera, los resultados de las operaciones y los flujos de efectivo presentados en los estados financieros; en tal sentido, como parte de la obtención de la certeza razonable de que los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, efectuamos pruebas de cumplimiento en relación a las obligaciones de carácter tributario detalladas en el párrafo siguiente.

Los resultados de las pruebas mencionadas en el párrafo anterior no revelaron situaciones en las transacciones y documentación examinadas que, en nuestra opinión, se consideren incumplimientos durante el año terminado el 31 de diciembre de 2006, que afecten significativamente los estados financieros mencionados en el primer párrafo, respecto de las siguientes obligaciones establecidas en las normas legales vigentes:

- mantenimiento de los registros contables de la Compañía de acuerdo con las disposiciones de la Ley y sus reglamentos;
- conformidad de los estados financieros y de los datos que se encuentran registrados en las declaraciones del Impuesto a la Renta, Retenciones en la Fuente, Impuesto al Valor Agregado, y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal con los registros contables mencionados en el punto anterior;
- pago del Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal;

MSI Sacoto & Asociados
Bolivar 16-78 y Miguel Heredia
Cuenca, Ecuador

Tel 593 7 284 2835
Fax 593 7 283 5415
Web www.sacoto.ec
Email info@sacoto.ec

Sacoto & Asociados C. S.R.L. es miembro de MSI, una red global de firmas profesionales independientes



aplicación de las disposiciones contenidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y en su Reglamento y en las resoluciones del Servicio de Rentas Internas de cumplimiento general y obligatorio, para la determinación y liquidación razonable del Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal;

presentación de las declaraciones como agente de retención, y pago de las retenciones a que está obligada a realizar la Compañía de conformidad con las disposiciones legales.

El cumplimiento por parte de la entidad de las mencionadas obligaciones, así como los criterios de aplicación de las normas tributarias, son responsabilidad de su administración; tales criterios podrían eventualmente no ser compartidos por las autoridades competentes. **Este informe debe ser leído en forma conjunta con el informe sobre los estados financieros mencionado en el primer párrafo.**

Nuestra auditoría fue hecha principalmente con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros básicos tomados en conjunto. La información suplementaria contenida en los anexos 1 a 14, preparados por la Administración de INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A. que surge de los registros contables y demás documentación que nos fue exhibida, se presenta en cumplimiento de la Circular 9170104DGEC-001, publicada en el Registro Oficial 264 del 2 de febrero de 2004, y no se requiere como parte de los estados financieros básicos. Esta información ha sido sometida a los procedimientos de auditoría aplicados en nuestro examen de los estados financieros básicos, y en nuestra opinión, se expone razonablemente en todos sus aspectos importantes en relación con los estados financieros básicos tomados en conjunto.

En cumplimiento de lo dispuesto en la Circular 9170104DGEC-001 publicada en el Registro Oficial 264 del 2 de febrero de 2004, informamos que no existen recomendaciones significativas para mejoramiento del control interno contable o de carácter tributario que ameriten ser mencionadas por escrito en la "Carta a la Gerencia"

Este informe se emite exclusivamente para conocimiento de los Accionistas y Administración de INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A. y para su presentación al Servicio de Rentas Internas en cumplimiento de las disposiciones emitidas por esta entidad de control, y no debe ser utilizado para ningún otro propósito.

Sacoto & Asociados C. Ltda.

Ing. Paúl Sacoto García
Socio – Gerente General

Registros:
SCRNAE 005
C.P. N° 53

MSI Sacoto & Asociados
Bolívar 16-78 y Miguel Heredia
Cuenca, Ecuador

Tel 593 7 284 2835
Fax 593 7 283 5415
Web www.sacoto.ec
Email info@sacoto.ec

Sacoto & Asociados C. Ltda. es miembro de MSI, una red global de firmas independientes independientes

INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A.

DATOS DEL CONTRIBUYENTE SUJETO A EXAMEN

Año Fiscal 2006

1. Datos del contribuyente sujeto a examen¹:

1.1 Número de RUC del Contribuyente: 0190325334001

1.2 Domicilio Tributario: Benigno Malo 12-42, entre Gaspar Sangurima y Vega Muñoz

1.3 Nombre y No. de Cédula del Representante Legal: Nancy Lorena Córdova Granda, C.I. 0103505392

1.4 Fecha de Nombramiento del Representante Legal: 2006/02/20

1.5 Nombre y No. de Cédula del Contador de la Compañía: Mery Patricia Cárdenas Muñoz, C.I. 0102431814

1.6 Actividad Económica Principal: Compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles.

1.7 Actividad Económica Secundaria: Actividades de consulta y tratamiento por médicos de medicina general o especializada.

1.8 Información relativa a las reformas estatutarias realizadas en el periodo de Examen (poner visto en la columna correspondiente, en caso de aplicar)?:

¹ Los datos que se muestran en este anexo cumplen el objetivo de actualizar los datos del Registro Único de Contribuyentes.

² Artículo 33 de la Ley de Compañías.

Proceso	Visto	Fecha de Inscripción	Observaciones
Establecimiento de sucursales			
Aumento de Capital			
Disminución de Capital			
Prórroga del Contrato Social			
Transformación			
Fusión			
Escisión			
Cambio de Nombre			
Cambio de Domicilio			
Convalidación			
Reactivación de la Compañía			
Convenios y Resoluciones que alteren las cláusulas contractuales			
Reducción de la duración de la Compañía			
Exclusión de alguno de los miembros			
Otros (detallar)			

Notaría Quinta
CUENCA - ECUADOR

NO APLICA

- 1.9 Detalle de las acciones o participaciones que constituyeron el capital de la compañía durante el ejercicio analizado (cuadro 1.9.1), en donde se establezca el total de acciones o participaciones de la compañía, el número de acciones o participaciones y el porcentaje de acciones o participaciones que cada accionista o socio haya tenido, el nombre del titular de las acciones o participaciones especificando: el número de cédula de ciudadanía, Registro Único de Contribuyentes o pasaporte, y su nacionalidad⁴:

³ Se llenará esta columna en el caso de la existencia de información adicional relacionada con los procesos determinados que el auditor considere importante revelar; por ejemplo, en el caso de fusiones, el nombre de la compañía con la cual se fusionó la compañía auditada.

⁴ No aplica para Fideicomisos. En este caso, digitar en el cuadro 1.9.1 las palabras "No Aplica".

CUADRO 1.9.1. INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A.							
Total de Acciones / Participaciones emitidas:							
Titular	Cédula, RUC, pasaporte	Nacionalidad	No. de acciones / participaciones	%	Dividendos Repartidos ⁶ en efectivo (En US dólares)	Dividendos Anticipados (En US dólares)	
						Anticipo de Dividendos ⁷	Valor de la Retención
Cooperativa de Ahorro y Crédito La Merced C.A.	0190325334001	Ecuatoriana	7.305	99.86			
Otras acciones			10	0.14			
TOTAL			7.315	100			

1.10 En el caso de un Fideicomiso, detalle del RUC y la Razón Social del fiduciario; detalle de los constituyentes del fideicomiso, en donde se indique su nombre o razón social, su número de cédula, pasaporte o número de RUC y su nacionalidad (cuadro 1.10.1); detalle de los beneficiarios del fideicomiso, en donde se indique su nombre o razón social, su número de cédula, pasaporte o número de RUC y su nacionalidad (cuadro 1.10.2).

RAZÓN SOCIAL DEL ADMINISTRADOR DEL FIDEICOMISO (FIDUCIARIO):

RUC DEL ADMINISTRADOR DEL FIDEICOMISO (FIDUCIARIO):

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL FIDEICOMISO MERCANTIL:

RUC DEL FIDEICOMISO MERCANTIL:

CLASE DE FIDEICOMISO⁸:

OBJETO DE FIDEICOMISO⁹:

⁶ Del 6% al 100% de acciones o participaciones, indicar por separado todos los datos solicitados. Del 0.1% al 6% agrupar en "Otras Acciones" y "Otras Participaciones".

⁷ Monto de dividendos en efectivo repartidos a los accionistas después de la repartición de utilidades a los empleados y del pago del impuesto a la renta, durante el año de examen.

⁸ Anticipo de dividendos entregados en el período fiscal al que corresponde el análisis.

⁹ Clase De Fideicomiso; por ejemplo, inmobiliario. Objeto del Fideicomiso; por ejemplo, construcción de conjunto habitacional XXXXX.

¹⁰ Ibidem.

SUJETO PASIVO OBLIGADO A PAGAR IMPUESTO DENTRO DEL FIDEICOMISO

CUADRO 1.10.1 FIDEICOMISO			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006			
Constituyente (s)			
Nombre o Razón Social	Cédula, RUC, pasaporte	Nacionalidad	% de participación del Patrimonio Autónomo

NO APLICA

CUADRO 1.10.2 FIDEICOMISO			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006			
Beneficiario (s)			
Nombre o Razón Social	Cédula, RUC, pasaporte	Nacionalidad	% de participación del Beneficiario

NO APLICA

1.11 Un detalle de las principales compañías relacionadas vigentes durante el ejercicio analizado (*referirse a la NEC 6 y Art. 4 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno*), donde se incluya la razón social y el número de RUC de las mismas, según el siguiente detalle:

INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A.			
Principales Compañías Relacionadas			
Razón Social	RUC / Identificación Fiscal	País de Origen	Naturaleza de la Relación ¹⁰
Cooperativa de Ahorro y Crédito La Merced C.A.	0190325334001	Ecuador	Controlante
Condominios Ricaurte I	0190336174001	Ecuador	Asociada

¹⁰ Se refiere a la descripción del tipo de relación existente entre la compañía auditada y la compañía relacionada.

1.14 Un detalle de los reembolsos efectuados al exterior de acuerdo al inciso tercero del Artículo 23 del Reglamento para la Aplicación a la Ley de Régimen Tributario Interno, vigente durante el año 2006. En el caso de considerarse como gasto deducible adjuntar copia certificada del respectivo informe de certificación del Auditor Externo.

COMPANIA XYZ										
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006										
Reembolsos Al Exterior										
Beneficiario del reembolso ¹⁾		Proveedor del Servicio ¹⁾			Descripción del Gasto	Moneda De pago	Monto en Moneda de pago	Valor (En US Dólares)	No. Diario o comprobante de Registro del gasto	Cuenta del Registro del gasto
Nombre o Razón Social	País	Nombre o Razón Social	País	¿Constituye Renta gravada en el Ecuador? SI/NO						
Total										

NO APLICA

CPA. Patricia Cárdenas
RUC No. 0102431814001
Contador Registro No. 034652
INMOBILIARIA Y SERVICIOS.
INSERLAMERCED C.A.

¹¹ Persona natural o jurídica domiciliada en el exterior, por medio de la cual se paga al proveedor del servicio.
¹² Persona natural o jurídica que presta los servicios inicialmente.

INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A.
CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES
 Año fiscal 2006
 (En US Dólares)

ANEXO 2

(Página 1 de 1)

CUADRO No. 1 Detalle de Tratamientos Especiales, a los que se acoge el Contribuyente, que afectan la determinación del Impuesto a la Renta (Crédito Tributario por Leyes Especiales).					
Ley #	R.O. #	Fecha	Artículo #	Efecto Tributario (a)	Valor Crédito Tributario o Exoneración por Leyes Especiales Casillero 823 (b)

NO APLICA



Srta. Lorena Cordova
 Representante Legal
 INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A.



CPA. Patricia Cardenas
 RUC No. 0102431814001
 Contador Registro No. 034652
 INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A.

INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEC C.A.
REMANENTES DE ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA DE AÑOS ANTERIORES EN EL PAGO DE IMPUESTO A LA RENTA
 Año fiscal 2006
 (En US Dólares)

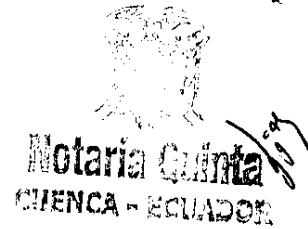
ANEXO 3
 (Página 1 de 1)

CUADRO No. 2 Utilización de Remanentes de Anticipo del Impuesto a la Renta de Años Anteriores en el pago del Impuesto a la Renta del año 2006 (a)							
Año Anticipo (1)	Cuadro Relacionado	Saldo al Inicio del año 2006 (2)	Valor Compensado (3)	Saldo {4} = {2}-{3}	Número de Trámite (b)	Casillero de la Declaración (c)	No. Cuenta Contable
2003		0	0.00	0.00	-	-	-
2004		0	0.00	0.00	-	-	-
2005		0	0.00	0.00	-	-	-
CUADRO NO. 8			0.00	0.00			

NO APLICA

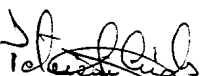

 Sra. Lorena Cordova
 Representante Legal
 INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEC C.A.


 CPA Patricia Cardenas
 RUC No. 0102431814
 Contador Registro No. 034652
 INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEC C.A.



CUADRO No. 3.2 CRUCE VENTAS DECLARADAS EN IVA VS. VENTAS DECLARADAS EN RENTA											
Total Ventas Anuales Gravadas con tarifa 12%				Total Ventas Anuales Gravadas con tarifa 0%				Exportaciones Anuales			
Según Declaraciones IVA (casilleros: 531 + 533+535+537) (i) & (f)	Según Declaración de Impuesto a la Renta (casillero 501) (h)	Diferencias (j)	Explicación Diferencia (o)	Según Declaraciones IVA (casillero 501+503+505+507) (m) & (l)	Según Declaración de Impuesto a la Renta (casillero 602) (n)	Diferencias (i)	Explicación Diferencia (o)	Según Declaraciones IVA (casillero: 511 + 513) (n) & (f)	Según Declaración de Impuesto a la Renta (casillero 803) (h)	Diferencias (j)	Explicación Diferencia (o)
(1)	(2)	(3) - (2)		(3)	(4)	(5) - (4)		(5)	(6)	(5) - (6)	
19.030,25	19.030,25	0,00		134.327,69	134.327,69	0,00		0,00	0,00	0,00	
19.030,25	19.030,25	0,00		134.327,69	134.327,69	0,00		0,00	0,00	0,00	


Srta. Lorena Corcova
Representante Legal
INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEO C.A.


CPA Patricia Cordero
RUC No. 3102431814001
Contador Registro No. 034652
INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEO C.A.

Notaría Quinta
CUENCA - ECUADOR


INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEC C.A.
CONCILIACIÓN DE RETENCIONES DE IVA VS. LIBROS
Año fiscal 2006
(En US Dólares)

CUADRO No. 4
VALORES SEGÚN LIBROS (b)

Cta. Contable	Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
21104007 013	IVA retenido a proveedores 30% (Por pagar SR)	162.97	7.73	4.73	8.54	11.67	6,541.48	5,473.63	1.23	10.91	38.74	4,639.22	6.37	16,507.42
21104008	IVA retenido a proveedores 70% (Por pagar SR)	7.14	8.45	7.15	25.84	68.69	47.91	3.00	10.48	34.78	0.00	45.25	-	319.54
21104003 005 025	IVA retenido a proveedores 100% (Por pagar SR)	78.39	53.39	100.93	247.72	91.05	234.28	437.45	48.24	59.75	1,121.54	115.32	277.38	3,375.54
	Total de retenciones según libros	248.39	79.57	177.16	282.10	161.41	6,823.57	5,910.99	60.55	115.44	1,159.68	4,799.79	284.25	20,102.90

CONCILIACIÓN DECLARACIONES VS. LIBROS

Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
Total de retenciones según declaraciones (casillero 358) (a)	249.46	79.57	195.40	292.10	151.41	6,823.42	5,910.99	60.55	115.44	1,159.68	4,799.77	284.25	20,121.54
Diferencia (Ver Nota General)	-0.07	0.00	-19.24	0.00	0.00	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02	0.00	-18.14
Total de retenciones según libros	248.39	79.57	177.16	282.10	161.41	6,823.57	5,910.99	60.55	115.44	1,159.68	4,799.79	284.25	20,102.90

LAS DIFERENCIAS SE PRODUCEN POR ERRORES EN EL LLENADO DEL FORMULARIO 104A. SE RECOMIENDA CONCILIAR LOS VALORES DE LOS REGISTROS CONTABLES CON LOS REGISTROS CONTABLES ANTES DE PROCEDER A LA DECLARACIÓN.

[Firma]

Sra. Lorena Corcova
Representante Legal
INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEC C.A.

[Firma]

CPA D. Ines Calderon
RUC No 0102431914001
Contacto Registro No. 034652
INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEC C.A.

Notaría Quinta
CUENCA - ECUADOR

done

INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEC C.A.
CONCILIACION DE RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA VS. LIBROS (a)
 Año fiscal 2006
 (En US Dólares)

ANEJO 6
 (Página 1 de 1)

CUADRO No. 5
VALORES SEGÚN LIBROS (b)

Cta. Contable	Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
21104000 012 014 015 015	Retenciones en la fuente relaciones de depe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104000	Retenciones en la fuente 1% por pagar SRI	67.26	6.62	91.57	44.16	29.21	1,843.54	1,525.87	22.11	21.49	316.00	1,775.00	17.11	5,732.34
21104000 011 011	Retenciones en la fuente 5% Rendimientos	0.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75.00
21104000 011 011	Retenciones en la fuente 5% Otros por pag	164.84	114.42	202.88	220.83	170.95	243.71	391.52	130.02	135.04	356.88	175.40	221.16	2,527.53
21104006	Retenciones en la fuente por pagos al exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104006	Retenciones en la fuente 8% por pagar SRI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total según libros	231.90	196.04	254.43	264.99	199.16	2,087.25	1,918.49	152.13	156.53	672.88	1,953.40	238.27	8,335.47

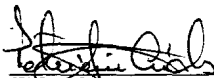
CUADRO No. 6
CONCILIACION RETENCIONES EN LA FUENTE DECLARADAS VS. LIBROS

Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
Total de retenciones según declaraciones c.	232.46	196.04	254.43	263.79	199.73	2,087.75	1,918.49	152.13	162.91	673.22	1,953.40	238.28	8,336.50
Diferencia (Ver Nota General)	-0.56	0.00	0.00	-18.75	0.43	-0.50	0.00	0.00	-6.38	-0.34	0.00	0.01	-25.13
Total de retenciones según libros	231.90	196.04	254.43	264.99	199.16	2,087.25	1,918.49	152.13	156.53	672.88	1,953.40	238.27	8,335.47

LAS DIFERENCIAS SE PRODUCEN POR ERRORES EN EL LLENADO DEL FORMULARIO 104A. SE RECOMIENDA CONCILIAR LOS VALORES DE LOS FORMULARIOS CON LOS REGISTROS CONTABLES ANTES DE PROCEDER A LA DECLARACION


 Rita Lora Cordova
 Representante Legal

INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEC C.A.


 CPA Carlos Cardenas
 RUC No 0102431814001

Contador Registro No. 334652
 INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEC C.A.



ANEXO 7

(Página 1 de 1)

CONCILIACION DE IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES DECLARADO VS. LIBROS			
CODIGOS:			
1 Tabacos Rulos	3 Cervezas	5 Alcohol	7 Bienes Suntuarios
2 Tabacos Negros	4 Bebidas gaseosas	6 Vinos < 3.5 toneladas	8 Telecomunicaciones

[illegible]

NO APLICA

513 17400 100000
Recibo 17400 100000
INACILARIA Y SERVICIOS INSERIANERCEZ CA

REC No 010243-81-0001
Contrato Registro No 034602
AMBIENTAL Y SERVICIOS INSERAMERCCO S.A.

INSTITUTO VINTA
CIENCIA - ECUADOR



Signature

INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERUCO S.A.
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA (a)
Año fiscal 2006
(En US Dólares)

CUADRO No. 8
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

Descripción	Casillero del Formulario 101	Cuentas Contables de la Compañía (d)	Cuadro Relacionado	Valor Según la Cita (e)
-------------	---------------------------------	---	--------------------	----------------------------

CÁLCULO DE LA PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

UTILIDAD (PERDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL

Menos: Más Menos otras partidas conciliatorias para participación laboral (b)

UTILIDAD (PERDIDA) CONTABLE BASE DE CÁLCULO DEL 15% DE PARTICIPACIÓN LABORAL

15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

3 324 24	2+150+1			3 324 24
0 00				0 00
3 324 24				3 324 24
453 84			CUADRO No. 12	453 84

CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO

UTILIDAD (PERDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL

Menos:

Amortización de Deprecios Tributarios (Art. 11 LRTI)

15% Participación a Trabajadores (f)

100% Dividendos Percibidos en Ejercicio Exentos

100% Otras Rentas Exentas y no Gravadas (Art. 9 LRTI)

Otras deducciones (g)

Ingresos no gravados ocasionados por contraposición entre las NECs o NICs y la normativa tributaria ecuatoriana vigente. Tómese en cuenta los comentarios de la Administración Tributaria detallados en la Nota Especial de este anexo. Detallar estas partidas conciliatorias por cada NEC o NIC aplicada por el contribuyente.

Más:

Gastos no deducibles en el país

Gastos no deducibles en el extranjero

Gastos incurridos para General Ingresos Exentos

15% Participación de trabajadores en Dividendos Percibidos

15% Participación de trabajadores en Otras Rentas Exentas

Gastos no deducibles ocasionados por contraposición entre las NECs o NICs y la normativa tributaria ecuatoriana vigente. Tómese en cuenta los comentarios de la Administración Tributaria detallados en la Nota Especial de este anexo. Detallar estas partidas conciliatorias por cada NEC o NIC aplicada por el contribuyente.

UTILIDAD (PERDIDA) GRAVABLE

BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 25% (Arts. 37 y 38 del RLRTI)

BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 15% (Arts. 37 y 38 del RLRTI)

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO

9 529 86			CUADRO No. 10	9 529 86
0 00			CUADRO No. 10	0 00
0 00				0 00
0 00				0 00
0 00				0 00
0 00				0 00
9 529 86			CUADRO No. 16	9 529 86

CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR (A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE)

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO

Menos:

Anticipo de impuesto a la Renta

Impuesto a la Renta pagado por Dividendos Anticipados (Art. 100 RLRTI)

Retenciones en la fuente del año

Crédito Tributario por leyes especiales (c)

Retenciones por dividendos anticipados

Remanente de anticipos no utilizados de ejercicios anteriores (Art. 65 RLRTI)

Impuesto a la Renta pagado en el exterior que no exceda el valor del impuesto atribuible a dichos ingresos en el Ecuador (Art. 49 LRTI)

CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR

CÁLCULO A FAVOR CONTRIBUYENTE

2 373 12				2 373 12
0 00				0 00
0 00				0 00
418 94				418 94
0 00				0 00
0 00				0 00
0 00				0 00
2 373 12				2 373 12

CUADRO No. 11

CUADRO No. 2

Notaría Quinta
CUENCA - ECUADOR



Handwritten signature



Notaría Quinta
CUENCA - ECUADOR

INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEC C.A.
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA
Año fiscal 2006
(En US Dólares)

ANEXO 8

(Página 2 de 7)

CUADRO No. 9
DETALLE DE INGRESOS EXENTOS (a)

Descripción	Cuadro Relacionado	Cuentas Contables de la Compañía	Nombre de la Cuenta	Valor Según la Cia. (a)
Dividendos y utilidades recibidas (Art. 9 I R R I, numeral 1, Art. 9 R R R I I)				0 00
Ingresos obtenidos por instituciones del Estado (Art. 9 I R R I, numeral 2, Art. 12 R R R I I)				0 00
Los convenios internacionales (Art. 9 I R R I, numeral 3, Art. 13 R R R I I)				0 00
Los generados por los bienes que poseen en el país los Estados extranjeros y organismos internacionales bajo condición de reciprocidad (Art. 9 I R R I, numeral 4)				0 00
Los obtenidos por instituciones de carácter privado sin fines de lucro legalmente constituidas (Art. 9 I R R I, numeral 5, Art. 15 R R R I I)				0 00
Intereses percibidos por personas naturales por depósitos de ahorro a la vista (Art. 9 I R R I, numeral 6, Art. 14 de R R R I I)				0 00
Los que perciben las beneficiarias del I R R I, por toda clase de prestaciones que otorga esta entidad (Art. 9 I R R I, numeral 7, Art. 19 R R R I I)				0 00
Los percibidos por institutos de educación superior estables, amparados en la Ley de Universidades y Escuelas Politécnicas (Art. 9 I R R I, numeral 8)				0 00
Los percibidos por las comunas, pueblos indígenas, cooperativas, uniones, federaciones y confederaciones de cooperativas (Art. 9 I R R I, numeral 9, Art. 16 R R R I I)				0 00
Los provenientes de loterías inspeccionadas por la Junta de Beneficencia de Guayaquil y por El y Alegria (Art. 9 I R R I, numeral 10)				0 00
Viáticos que se conceden a empleados y funcionarios del Estado, así como los gastos de viaje, hospedaje y alimentación que reciben los empleados del sector privado, siempre que se encuentren debidamente soportados (Art. 9 I R R I, numeral 11; Art. 18 R R R I I)				0 00
Los obtenidos por discapacitados debidamente calificados y los percibidos por personas mayores de 65 años (Art. 9 I R R I, numeral 12)				0 00
Provenientes de inversiones no monetarias efectuadas entre compañías petroleras que hayan suscrito contratos con el Estado (Art. 9 I R R I, numeral 13)				0 00
La enajenación ocasional de inmuebles, acciones o participaciones (Art. 9 I R R I, numeral 14, Art. 14 R R R I I)				0 00
Las ganancias de capital o rendimientos distribuidos por los fondos de inversión, fondos de cesantía y fideicomisos mercantiles a sus beneficiarios (Art. 9 I R R I, numeral 15, Art. 20 R R R I I)				0 00
Las indemnizaciones por seguros, exceptuando los provenientes del lucro cesante (Art. 9 I R R I, numeral 16)				0 00
Totales (detallar)				0 00

TOTAL INGRESOS EXENTOS

CUADRO NO. 8

0 00

NO APLICA



Notaría Quinta
CUENCA - ECUADOR

INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A.
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA
Año fiscal 2008
(En US Dólares)

(Página 3 de 7)

CUADRO No. 10
DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES (a)

Descripción	Cuadro Relacionado	Cuentas Contables de la Compañía	Nombre Cuenta Contable	Valor Según Cla. (a)
Los intereses en la parte que exceda de las tasas autorizadas por el Directorio del Banco Central del Ecuador (Art. 10 LRII, numeral 2)				0.00
Intereses y costos financieros de los créditos externos no registrados en el Banco Central del Ecuador (Art. 10 LRII, numeral 2)				0.00
Intereses y multas que deba pagar el sujeto pasivo por el retraso en el pago de impuestos, tasas, contribuciones y aportes al sistema de seguridad social (Art. 10 LRII, numeral 3)				0.00
Créditos que se hayan integrado al costo de bienes y activos e impuestos por los que pueda bastar a obtener crédito tributario (Art. 10 LRII, numeral 3)				0.00
Impuesto a la Renta (Art. 10 LRII, numeral 3)				0.00
Pérdidas cubiertas por seguros (Art. 10 LRII, numeral 5)				0.00
Gastos de viaje superiores al 3% del ingreso gravado (Art. 10 LRII, numeral 6) (c)	CUADRO No. 16			0.00
Remuneraciones no aportadas al IESS hasta la fecha de declaración de impuesto a la Renta (Art. 10 LRII, numeral 9)				0.00
Provisiones por Cuentas Incobrables que excedan los límites establecidos por la ley (Art. 10 LRII, numeral 11)				0.00
Provisiones por Créditos Incobrables concedidos por la sociedad al socio, su cónyuge o a sus parientes dentro del cuarto grado de consanguinidad y segundo de afinidad y a sociedades relacionadas (Art. 10 LRII, numeral 11)				0.00
Las provisiones realizadas por los créditos que excedan los porcentajes determinados en el artículo 72 de la Ley General de Instituciones Financieras, así como por créditos vinculados (Art. 10 LRII, numeral 11)				0.00
Pérdida por amortización de activos fijos o muebles por transacciones entre societarias o partes relacionadas (Art. 11 LRII)				0.00
Provisiones para distribución (Art. 10, numeral 14 LRII)				0.00
Provisión para jubilación patronal no respaldada con cálculos actuariales o que exceda los límites establecidos por la ley (Art. 10 LRII, numeral 14)				0.00
Gastos no respaldados con comprobantes de venta (Art. 10 LRII, primer numeral siguiente al 12)				0.00
Los pagos al exterior de intereses y costos financieros, por concepto de importaciones, que excedan las tasas máximas fijadas por el Directorio del Banco Central, siempre que no estén sujetos a retención en la fuente (Art. 13 LRII)				0.00
Otros pagos al exterior: costos y gastos sobre los que no se ha practicado retención en la fuente (Art. 13 LRII, Art. 26 RLRII, numeral 8)				0.00
Comisiones por exportaciones que consten en el respectivo comprobante y las pagadas para la promoción del turismo receptivo que excedan el 2% del valor de la exportación (Art. 13 LRII, numeral 4)				0.00
Pérdida por baja de inventarios no soportada por declaración jurada ante un juez o notario (Art. 21 RLRII, numeral B, literal b)				0.00
Pérdidas generadas por la transferencia ocasional de acciones, participaciones o derechos en sociedades (Art. 21 RLRII, numeral B, literal d)				0.00
Gastos de gestión que excedan el 2% de los gastos generales (Art. 21 RLRII, numeral 11)	CUADRO No. 14			6,929.56
Descuentos en negociación de valores cotizados en bolsa, en la posición que sobrepase las tasas de descuento vigentes (Art. 22 RLRII, numeral 6)				0.00
Gastos presuntos del contribuyente (Art. 26 RLRII, numeral 1)				0.00
Depreciaciones, amortizaciones, provisiones y reservas que excedan los límites establecidos por la Ley (a) (Art. 10 LRII, num. 7.8.11; Art. 26 num. 2 RLRII)				0.00
Las pérdidas o destrucción de bienes no utilizados para la generación de rentas gravadas y no exentas (Art. 21 RLRII, numeral B, literal a; Art. 26 num. 3 RLRII)				0.00
Pérdida o destrucción de joyas, colecciones artísticas y otros bienes de uso personal (Art. 26 RLRII, numeral 4)				0.00
Prestaciones, salarios extras y otras asignaciones en dinero, en especie o en servicios que constituyan empleo de la renta, cuya deducción no sea permitida por la ley (Art. 26 RLRII, numeral 5)				0.00
Intereses y otros costos financieros que debieron capitalizarse como activos fijos, hasta que éstos se incorporen a la producción (Art. 22 RLRII, numeral 4)				0.00
Valores registrados en costos o gastos que no se incorporaron a retención en la fuente (Art. 26 RLRII, numeral 8)				0.00
Multas o sanciones por infracción de normas tributarias o por obligaciones con los institutos de seguridad social y las multas impuestas por actividad pública (Art. 26 RLRII, numeral 6)				0.00
Costos y gastos no sustentados en los comprobantes de venta autorizados por el Reglamento de Comprobantes de Venta y de Retención (Art. 26 RLRII, numeral 7)				0.00
Costos y gastos que no se hayan cargado a las provisiones respectivas a pesar de haberseles constituido (Art. 26 RLRII, numeral 9)				0.00
El efecto de depreciaciones de valores de Activos Fijos o pérdidas en ventas de bienes enajenados (Art. 21, Numeral B, literal f del RLRII)				0.00
Otros Gastos No Deducibles (totalizar)				0.00
Gastos no sustentados				0.00

TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES

CUADRO No. 6

6,929.56

NO APLICA

INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEC C.A.
CONCILIACION TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA
Año fiscal 2006
(En US Dólares)

ANEXO 8
(Página 5 de 7)

CUADRO No. 12
CÁLCULO DE LA AMORTIZACIÓN DE LA PÉRDIDA TRIBUTARIA (c)

Detalle	Cuentas Contables de la Compañía	Cuadro Relacionado	Valor
Unidad contable			3 524.24
10 - 15% de cancelación a acreedores (a)		CUADRO NO. 8	453.84
Unidad desahucio de empujaciones			2 370.50
- Ingresos exentos			0.00
- Otras deducciones			0.00
- Gastos no deductivos			6 929.98
- Otras cancelaciones con otros no gravadas (b)			0.00
Unidad gravada			3 500.46
Límite de amortización de pérdidas tributarias (25%)			2 375.12

CUADRO No. 13
DETALLE DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS (c)
Al 31 de diciembre de 2006

Detalle	Vigencia	Valor Histórico	Amortización Año 2001	Amortización Año 2002	Amortización Año 2003	Amortización Año 2004	Amortización Año 2005	Cuadro Relacionado	Amortización Año 2006	Saldo Acumulado (8) = (7)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)	Saldo a Diciembre 31, 2006 (1)-(8)
Pérdida 2001 Según Declaración de Impuesto a la Renta	Hasta 2006	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		(7)	0.00	0.00
Pérdida 2002 Según Declaración de Impuesto a la Renta	Hasta 2007	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
Pérdida 2003 Según Declaración de Impuesto a la Renta	Hasta 2008	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
Pérdida 2004 Según Declaración de Impuesto a la Renta	Hasta 2009	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
Pérdida 2005 Según Declaración de Impuesto a la Renta	Hasta 2010	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
Según Declaración de Impuesto a la Renta		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	CUADRO NO. 8		0.00	0.00
										1 290.85	1 290.85

NO APUCA

Notaría Quinta
CUENCA - ECUADOR



9 de

INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEC C.A.
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA
 Año fiscal 2006
 (En US Dólares)

ANEXO 8

(Página 6 de 7)

CUADRO No. 14
ANÁLISIS DE LOS GASTOS DE GESTIÓN (a)

Descripción	Cuentas Contables de la Compañía	Cuadro Relacionado	Valor
Total Gastos de Administración y Ventas	52		90.193,65
(-) Valor de gastos de gestión durante el ejercicio actual	52105-52205-52305		8.562,48
Total Gastos Generales (Base para el Cálculo del Máximo de Gastos de Gestión Deducibles)			81.631,17
Porcentaje de deducción Máximo			2,00%
Máximo de Gastos de Gestión deducibles según Auditor (2%)			1.632,62
Gastos de Gestión deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta	52105-52205-52305	CUADRO NO. 10	8.562,48
Gastos de Gestión no deducibles (b)			0,00
Gastos de Gestión durante el ejercicio			8.562,48
Máximo Gastos de Gestión deducibles según Auditor (2%)			1.632,62
Diferencia - Exceso de Gastos Deducibles (c)			6.929,86
Gastos de Gestión deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta			8.562,48

INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A.
 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA
 Año fiscal 2006
 (En US Dólares)

ANEXO 8
 (Página 7 de 7)

CUADRO No. 15
 ANÁLISIS DE LOS GASTOS DE VIAJE (a)

Descripción	Casillero del Formulario 101 (c)	Cuentas Contables de la Compañía	Cuadro Relacionado	Valor
Ingresos Gravados:				
Total ingresos:	659	41101001-41102001-41102002-41102003- 41102004-41201001-41201002-41201004- 41201005-41202002-41202003-		
(i) Dividendos Percibidos en Efectivo	804			120,103.93
(ii) Otras Rentas Exentas y No Gravadas	805			0.00
				0.00
Total ingresos gravados				120,103.93
Porcentaje de deducción Máximo				3.00%
Máximo de Gastos de viaje deducibles según Auditor (3%)				3,603.12
Gastos de viaje deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta				1,497.07
Gastos de viaje no deducibles (b)			CUADRO NO. 10	0.00
Gastos de viaje durante el ejercicio				1,497.07
Máximo Gastos de viaje deducibles según Auditor (3%)				3,603.12
Diferencia - Exceso de Gastos Deducibles (d)				0.00
Gastos de viaje deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta				1,497.07

Srta. Lohana Cordova
 Representante Legal
 INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A.

CPA Lohana Cordova
 RUC No. 0102431814001
 Contador Registro No. 034652
 INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A.



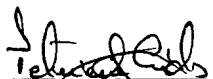
CUADRO No. 19 CALCULO DE LA RESERVA LEGAL				
Concepto	Cuadro Relacionado	Valor al 31 de diciembre de 2005	Cuadro Relacionado	Valor al 31 de diciembre de 2006
Utilidad Líquida	CUADRO No. 16 - Año 2005	2,171.29	CUADRO No. 16 - Año 2006	2,570.60
(-) Impuesto a la Renta Causado	CUADRO No. 18	478.26	CUADRO No. 18.1	2,375.12
Base del Cálculo - Reserva Legal		1,693.03		345.48
% Reserva Legal		10.00%		10.00%
Reserva Legal	CUADRO No. 20 - Año 2005	169.30	CUADRO No. 20 - Año 2006	19.55

CUADRO No. 19.1 CAPITAL Y RESERVA LEGAL		
Concepto	Al 31 de diciembre de 2005	Al 31 de diciembre de 2006
Capital social (1)	7,315.00	7,315.00
Reserva Legal (2)	0.00	0.00
% de Reserva Legal (2 dividido para 1)	0.00%	0.00%

CUADRO No. 20 COMPROBACIÓN DEL CÁLCULO DEL MONTO A REINVERTIR				
Concepto	Cuadro Relacionado	Valor al 31 de diciembre de 2005	Cuadro Relacionado	Valor al 31 de diciembre de 2006
Utilidad Contable antes de imps. Renta y Part. Trabajadores		2,554.45		3,024.24
(-) 15 % Participación a trabajadores (e)		383.18		453.64
(-) Impuesto a la Renta Causado	CUADRO No. 18	478.26	CUADRO No. 18.1	2,375.12
(-) Reserva Legal	CUADRO No. 19 - Año 2005	0.00	CUADRO No. 19 - Año 2006	
Monto Máximo de Reinvertir	CUADRO No. 17 - Año 2005	1,693.01	CUADRO No. 17 - Año 2006	195.48

CUADRO No. 21 REVELACIÓN DE FECHAS DE INSCRIPCIÓN (d)	
Concepto	Fecha de inscripción año 2005
Escritura Pública	
Registro Mercantil	


 Sra. Lorena Cordero
 Representante Legal
 INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEO C.A.


 CPA Pineda
 RUC No. 0102431814001
 Contador Registrado No. 034852
 INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCEO C.A.


 veinte y tres

Bank & water

33151

Nombre del Campo	Campo del Formulario 101 Declaración de impuestos a la Renta (a)	Código de la Cuenta Contable Asignada por la Compañía	Descripción	Saldo
ESTADO DE SITUACIÓN				
210 ACTIVO CORRIENTE				
Caja	311	11101003-11102003-11102004-11102005-11102006-11102007-11102008-11102009-11102011-11102012	Caja Chica Salud	
			Cuenta mercaderías 8906	
			Cuenta mercaderías 8907	
			Cuenta mercaderías 8908	
			Cuenta mercaderías 8909	
			Cuenta mercaderías 8910	
			Cuenta mercaderías 8911	
			Cuenta mercaderías 8912	
			Cuenta mercaderías 8913	
			Cuenta mercaderías 8914	
			Cuenta mercaderías 8915	
			Cuenta mercaderías 8916	
			Cuenta mercaderías 8917	
			Cuenta mercaderías 8918	
			Cuenta mercaderías 8919	
			Cuenta mercaderías 8920	
			Cuenta mercaderías 8921	
			Cuenta mercaderías 8922	
			Cuenta mercaderías 8923	
			Cuenta mercaderías 8924	
			Cuenta mercaderías 8925	
			Cuenta mercaderías 8926	
			Cuenta mercaderías 8927	
			Cuenta mercaderías 8928	
			Cuenta mercaderías 8929	
			Cuenta mercaderías 8930	
			Cuenta mercaderías 8931	
			Cuenta mercaderías 8932	
			Cuenta mercaderías 8933	
			Cuenta mercaderías 8934	
			Cuenta mercaderías 8935	
			Cuenta mercaderías 8936	
			Cuenta mercaderías 8937	
			Cuenta mercaderías 8938	
			Cuenta mercaderías 8939	
			Cuenta mercaderías 8940	
			Cuenta mercaderías 8941	
			Cuenta mercaderías 8942	
			Cuenta mercaderías 8943	
			Cuenta mercaderías 8944	
			Cuenta mercaderías 8945	
			Cuenta mercaderías 8946	
			Cuenta mercaderías 8947	
			Cuenta mercaderías 8948	
			Cuenta mercaderías 8949	
			Cuenta mercaderías 8950	
			Cuenta mercaderías 8951	
			Cuenta mercaderías 8952	
			Cuenta mercaderías 8953	
			Cuenta mercaderías 8954	
			Cuenta mercaderías 8955	
			Cuenta mercaderías 8956	
			Cuenta mercaderías 8957	
			Cuenta mercaderías 8958	
			Cuenta mercaderías 8959	
			Cuenta mercaderías 8960	
			Cuenta mercaderías 8961	
			Cuenta mercaderías 8962	
			Cuenta mercaderías 8963	
			Cuenta mercaderías 8964	
			Cuenta mercaderías 8965	
			Cuenta mercaderías 8966	
			Cuenta mercaderías 8967	
			Cuenta mercaderías 8968	
			Cuenta mercaderías 8969	
			Cuenta mercaderías 8970	
			Cuenta mercaderías 8971	
			Cuenta mercaderías 8972	
			Cuenta mercaderías 8973	
			Cuenta mercaderías 8974	
			Cuenta mercaderías 8975	
			Cuenta mercaderías 8976	
			Cuenta mercaderías 8977	
			Cuenta mercaderías 8978	
			Cuenta mercaderías 8979	
			Cuenta mercaderías 8980	
			Cuenta mercaderías 8981	
			Cuenta mercaderías 8982	
			Cuenta mercaderías 8983	
			Cuenta mercaderías 8984	
			Cuenta mercaderías 8985	
			Cuenta mercaderías 8986	
			Cuenta mercaderías 8987	
			Cuenta mercaderías 8988	
			Cuenta mercaderías 8989	
			Cuenta mercaderías 8990	
			Cuenta mercaderías 8991	
			Cuenta mercaderías 8992	
			Cuenta mercaderías 8993	
			Cuenta mercaderías 8994	
			Cuenta mercaderías 8995	
			Cuenta mercaderías 8996	
			Cuenta mercaderías 8997	
			Cuenta mercaderías 8998	
			Cuenta mercaderías 8999	
			Cuenta mercaderías 9000	
			Cuenta mercaderías 9001	
			Cuenta mercaderías 9002	
			Cuenta mercaderías 9003	
			Cuenta mercaderías 9004	
			Cuenta mercaderías 9005	
			Cuenta mercaderías 9006	
			Cuenta mercaderías 9007	
			Cuenta mercaderías 9008	
			Cuenta mercaderías 9009	
			Cuenta mercaderías 9010	
			Cuenta mercaderías 9011	
			Cuenta mercaderías 9012	
			Cuenta mercaderías 9013	
			Cuenta mercaderías 9014	
			Cuenta mercaderías 9015	
			Cuenta mercaderías 9016	
			Cuenta mercaderías 9017	
			Cuenta mercaderías 9018	
			Cuenta mercaderías 9019	
			Cuenta mercaderías 9020	
			Cuenta mercaderías 9021	
			Cuenta mercaderías 9022	
			Cuenta mercaderías 9023	
			Cuenta mercaderías 9024	
			Cuenta mercaderías 9025	
			Cuenta mercaderías 9026	
			Cuenta mercaderías 9027	
			Cuenta mercaderías 9028	
			Cuenta mercaderías 9029	
			Cuenta mercaderías 9030	
			Cuenta mercaderías 9031	
			Cuenta mercaderías 9032	
			Cuenta mercaderías 9033	
			Cuenta mercaderías 9034	
			Cuenta mercaderías 9035	
			Cuenta mercaderías 9036	
			Cuenta mercaderías 9037	
			Cuenta mercaderías 9038	
			Cuenta mercaderías 9039	
			Cuenta mercaderías 9040	
			Cuenta mercaderías 9041	
			Cuenta mercaderías 9042	
			Cuenta mercaderías 9043	
			Cuenta mercaderías 9044	
			Cuenta mercaderías 9045	
			Cuenta mercaderías 9046	
			Cuenta mercaderías 9047	
			Cuenta mercaderías 9048	
			Cuenta mercaderías 9049	
			Cuenta mercaderías 9050	
			Cuenta mercaderías 9051	
			Cuenta mercaderías 9052	
			Cuenta mercaderías 9053	
			Cuenta mercaderías 9054	
			Cuenta mercaderías 9055	
			Cuenta mercaderías 9056	
			Cuenta mercaderías 9057	
			Cuenta mercaderías 9058	
			Cuenta mercaderías 9059	
			Cuenta mercaderías 9060	
			Cuenta mercaderías 9061	
			Cuenta mercaderías 9062	
			Cuenta mercaderías 9063	
			Cuenta mercaderías 9064	
			Cuenta mercaderías 9065	
			Cuenta mercaderías 9066	
			Cuenta mercaderías 9067	
			Cuenta mercaderías 9068	
			Cuenta mercaderías 9069	
			Cuenta mercaderías 9070	
			Cuenta mercaderías 9071	
			Cuenta mercaderías 9072	
			Cuenta mercaderías 9073	
			Cuenta mercaderías 9074	
			Cuenta mercaderías 9075	
			Cuenta mercaderías 9076	
			Cuenta mercaderías 9077	
			Cuenta mercaderías 9078	
			Cuenta mercaderías 9079	
			Cuenta mercaderías 9080	
			Cuenta mercaderías 9081	
			Cuenta mercaderías 9082	
			Cuenta mercaderías 9083	
			Cuenta mercaderías 9084	
			Cuenta mercaderías 9085	
			Cuenta mercaderías 9086	
			Cuenta mercaderías 9087	
			Cuenta mercaderías 9088	
			Cuenta mercaderías 9089	
			Cuenta mercaderías 9090	
			Cuenta mercaderías 9091	
			Cuenta mercaderías 9092	
			Cuenta mercaderías 9093	
			Cuenta mercaderías 9094	
			Cuenta mercaderías 9095	
			Cuenta mercaderías 9096	
			Cuenta mercaderías 9097	
			Cuenta mercaderías 9098	
			Cuenta mercaderías 9099	
			Cuenta mercaderías 9100	
			Cuenta mercaderías 9101	
			Cuenta mercaderías 9102	
			Cuenta mercaderías 9103	
			Cuenta mercaderías 9104	
			Cuenta mercaderías 9105	
			Cuenta mercaderías 9106	
			Cuenta mercaderías 9107	
			Cuenta mercaderías 9108	
			Cuenta mercaderías 9109	
			Cuenta mercaderías 9110	
			Cuenta mercaderías 9111	
			Cuenta mercaderías 9112	
			Cuenta mercaderías 9113	
			Cuenta mercaderías 9114	
			Cuenta mercaderías 9115	
			Cuenta mercaderías 9116	
			Cuenta mercaderías 9117	
			Cuenta mercaderías 9118	
			Cuenta mercaderías 9119	
			Cuenta mercaderías 9120	
			Cuenta mercaderías 9121	
			Cuenta mercaderías 9122	
			Cuenta mercaderías 9123	
			Cuenta mercaderías 9124	
			Cuenta mercaderías 9125	
			Cuenta mercaderías 9126	
			Cuenta mercaderías 9127	
			Cuenta mercaderías 9128	
			Cuenta mercaderías 9129	
			Cuenta mercaderías 9130	
			Cuenta mercaderías 9131	
			Cuenta mercaderías 9132	
			Cuenta mercaderías 9133	
			Cuenta mercaderías 9134	
			Cuenta mercaderías 9135	
			Cuenta mercaderías 9136	
			Cuenta mercaderías 9137	
			Cuenta mercaderías 9138	
			Cuenta mercaderías 9139	
			Cuenta mercaderías 9140	
			Cuenta mercaderías 9141	
			Cuenta mercaderías 9142	
			Cuenta mercaderías 9143	
			Cuenta mercaderías 9144	
			Cuenta mercaderías 9145	
			Cuenta mercaderías 9146	
			Cuenta mercaderías 9147	
			Cuenta mercaderías 9148	
			Cuenta mercaderías 9149	
			Cuenta mercaderías 9150	
			Cuenta mercaderías 9151	
			Cuenta mercaderías 9152	
			Cuenta mercaderías 9153	
			Cuenta mercaderías 9154	
			Cuenta mercaderías 9155	
			Cuenta mercaderías 9156	
			Cuenta mercaderías 9157	
			Cuenta mercaderías 9158	
			Cuenta mercaderías 9159	
			Cuenta mercaderías 9160	
			Cuenta mercaderías 9161	
			Cuenta mercaderías 9162	
			Cuenta mercaderías 9163	
			Cuenta mercaderías 9164	
			Cuenta mercaderías 9165	
			Cuenta mercaderías 9166	
			Cuenta mercaderías 9167	
			Cuenta mercaderías 9168	
			Cuenta mercaderías 9169	
			Cuenta mercaderías 9170	
			Cuenta mercaderías 9171	
			Cuenta mercaderías 9172	
			Cuenta mercaderías 9173	
			Cuenta mercaderías 9174	
			Cuenta mercaderías 9175	
			Cuenta mercaderías 9176	
			Cuenta mercaderías 9177	
			Cuenta mercaderías 9178	
			Cuenta mercaderías 9179	
			Cuenta mercaderías 9180	
			Cuenta mercaderías 9181	
			Cuenta mercaderías 9182	
			Cuenta mercaderías 9183	
			Cuenta mercaderías 9184	
			Cuenta mercaderías 9185	
			Cuenta mercaderías 9186	
			Cuenta mercaderías 9187	
			Cuenta mercaderías 9188	
			Cuenta mercaderías 9189	
			Cuenta mercaderías 9190	
			Cuenta mercaderías 9191	
			Cuenta mercaderías 9192	
			Cuenta mercaderías 9193	
			Cuenta mercaderías 9194	
			Cuenta mercaderías 9195	
			Cuenta mercaderías 9196	
			Cuenta mercaderías 9197	
			Cuenta mercaderías 9198	
			Cuenta mercaderías 9199	
			Cuenta mercaderías 9200	
			Cuenta mercaderías 9201	
			Cuenta mercaderías 9202	
			Cuenta mercaderías 9203	
			Cuenta mercaderías 9204	
			Cuenta mercaderías 9205	
			Cuenta mercaderías 9206	
			Cuenta mercaderías 9207	
			Cuenta mercaderías 9208	
			Cuenta mercaderías 9209	
			Cuenta mercaderías 9210	
			Cuenta mercaderías 9211	
			Cuenta mercaderías 9212	
			Cuenta mercaderías 9213	
			Cuenta mercaderías 9214	
			Cuenta mercaderías 9215	
			Cuenta mercaderías 9216	
			Cuenta mercaderías 9217	
			Cuenta mercaderías 9218	
			Cuenta mercaderías 9219	
			Cuenta mercaderías 9220	
			Cuenta mercaderías 9221	
			Cuenta mercaderías 9222	
			Cuenta mercaderías 9223	
			Cuenta mercaderías 9224	
			Cuenta mercaderías 9225	
			Cuenta mercaderías 9226	
			Cuenta mercaderías 9227	
			Cuenta mercaderías 9228	
			Cuenta mercaderías 9229	
			Cuenta mercaderías 9230	
			Cuenta mercaderías 9231	
			Cuenta mercaderías 9232	
			Cuenta mercaderías 9233	
			Cuenta mercaderías 9234	
			Cuenta mercaderías 9235	
			Cuenta mercaderías 9236	
			Cuenta mercaderías 9237	
			Cuenta mercaderías 9238	
			Cuenta mercaderías 9239	
			Cuenta mercaderías 9240	
			Cuenta mercaderías 9241	
			Cuenta mercaderías 9242	
			Cuenta mercaderías 9243	
			Cuenta mercaderías 9244	
			Cuenta mercaderías 9245	
			Cuenta mercaderías 9246	
			Cuenta mercaderías 9247	
			Cuenta mercaderías 9248	
			Cuenta mercaderías 9249	
			Cuenta mercaderías 9250	
			Cuenta mercaderías 9251	
			Cuenta mercaderías 9252	
			Cuenta mercaderías 9253	
			Cuenta mercaderías 9254	
			Cuenta mercaderías 9255	
			Cuenta mercaderías 9256	
			Cuenta mercaderías 9257	
			Cuenta mercaderías 9258	
			Cuenta mercaderías 9259	
			Cuenta mercaderías 9260	
			Cuenta mercaderías 9261	
			Cuenta mercaderías 9262	
	</			

Nombre del Campo	Campo del Formulario 101 Descripción de Inmuebles e Inmuebles	Código de la Cuenta Contable Asignada por el Contador	Impuestos, intereses, gastos legales Servicios básicos, vivienda Mantenimiento, gases, calefacción Contrato Ins. Priv. Vida y Salud Otras inversiones en las urbanizaciones Contrato de construcción y/o remodelación Contrato de construcción y/o remodelación Honorarios profesionales cobrados Papeles Anticipados
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	100		
ACTIVO FIJO			
ACTIVO FIJO FAMILIAR			
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	541		
RENTAS	542		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	543		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	544		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	545	12101001	Muebles y enseres
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	546		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	547		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	548		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	549		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	550	12101001-12202003	Equipos de computación
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	551		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	552	12101003-12101008-12101009	Equipos de oficina
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	553		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	554	12101003-12101004-12101005-12101006-12101010-12202004	Dep. acumulada muebles y enseres
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	555		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	556		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	557		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	558		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	559		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	560		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	561		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	562		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	563		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	564		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	565		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	566		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	567		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	568		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	569		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	570		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	571	12202001	Gastos de construcción y ampliación
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	572		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	573		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	574		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	575		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	576		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	577		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	578	12202002	Amort. acumulada gastos de construcción y ampliación
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	579		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	580		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	581		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	582		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	583		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	584		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	585		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	586		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	587	12301003	Inversiones condonadas rigurosa
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	588		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	589		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	590		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	591		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	592		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	593		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	594		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	595		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	596		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	597		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	598		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	599		
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	600		

Nombre del Centro		Código del Formulario de Declaración de Impuestos a la Renta	Códigos de la Cuenta Contable Asignada por la Empresa	
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	411	21101001-21101002-21101003	Proveedores salud
	DEL EXTERIOR	415		Proveedores instalaciones
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	416	21301-21302-21303	Proveedores varios
	DEL EXTERIOR	417		Banco Internacional 800304355 300.000
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	418	21301-21302-21303	Banco Internacional 800305011 100.000
	DEL EXTERIOR	417		Banco Internacional 800304833 150.000
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	419	21103001-21103004	Cosole mercader
	DEL EXTERIOR	421		Cuentas por pagar socios utilidades 570.107,37
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	CON LA ADO TRIBUTARIA	422	21104001-21104002-21104003-21104006-21104007-21104008	IVA sobrado
		423	21104009-21104011-21104013-21104014-21104015-21104016-21104017-21104018-21104019-21104020-21104021-21104022-21104023-21104024-21104025-21104026-21104027-21104028-21104029-21104030	307 1% retención en la fuente
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR		424		805 100% retención del IVA bienes
		425		303 8% retenciones en la fuente honorarios
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR		426		819 30% IVA compra de bienes
		427		801 100% IVA compra de servicios
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR		428		813 70% IVA compra de servicios
		429		321 8% arrendamiento inmuebles sociedad
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR		429		811 30% IVA compra de bienes cons. Const
		430		328 10% otros servicios
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR		431		318 1% promoción y publicidad
		432		309 1% suministros y materiales
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR		433		320 8% arrendamiento inmueble p. natura
		434		803 100% arrend. A persona natural
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR		435		323 8% retenciones a rendimientos financieros
		436		7.940,77
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR		437	21105001-21105005-21105006	Aporte por pagar
		438		Préstamo autopreferentes e hipotecarios
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR		439	21106001-21106002-21106003-21106004	Aporte personal
		440		Decimoterceravuelto
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR		441		Decimocuartavuelto
		442		Fondos de reserva
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR		443		Vencimientos 2.840,47
		444		Unidades trabajadoras
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR		445		453,84
		446	21201002-21201003-21201004-21201012	Préstamo Ina. Guillermo Cordero
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR		447		Costos por pagar Ina. Wilmer Martínez
		448		Costos por pagar Sr. Alexander Cordero
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR		449		Costos por pagar Fernando Moscoso
		450		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	441		
	DEL EXTERIOR	443		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	445		
	DEL EXTERIOR	447		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	448		
	DEL EXTERIOR	451		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR		452		
		453		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	454		
	DEL EXTERIOR	456		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	457		
	DEL EXTERIOR	459		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	460		
	DEL EXTERIOR	461		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	462		
	DEL EXTERIOR	463		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	464		
	DEL EXTERIOR	465		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	466		
	DEL EXTERIOR	467		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	468		
	DEL EXTERIOR	469		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	470		
	DEL EXTERIOR	471		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	472		
	DEL EXTERIOR	473		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	474		
	DEL EXTERIOR	475		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	476		
	DEL EXTERIOR	477		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	478		
	DEL EXTERIOR	479		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	480		
	DEL EXTERIOR	481		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	482		
	DEL EXTERIOR	483		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	484		
	DEL EXTERIOR	485		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	486		
	DEL EXTERIOR	487		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	488		
	DEL EXTERIOR	489		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	490		
	DEL EXTERIOR	491		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	492		
	DEL EXTERIOR	493		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	494		
	DEL EXTERIOR	495		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	496		
	DEL EXTERIOR	497		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	498		
	DEL EXTERIOR	499		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	500		
	DEL EXTERIOR	501		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	502		
	DEL EXTERIOR	503		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	504		
	DEL EXTERIOR	505		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	506		
	DEL EXTERIOR	507		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	508		
	DEL EXTERIOR	509		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	510		
	DEL EXTERIOR	511		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	512		
	DEL EXTERIOR	513		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	514		
	DEL EXTERIOR	515		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	516		
	DEL EXTERIOR	517		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	518		
	DEL EXTERIOR	519		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	520		
	DEL EXTERIOR	521		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	522		
	DEL EXTERIOR	523		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	524		
	DEL EXTERIOR	525		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	526		
	DEL EXTERIOR	527		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	528		
	DEL EXTERIOR	529		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	530		
	DEL EXTERIOR	531		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	532		
	DEL EXTERIOR	533		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	534		
	DEL EXTERIOR	535		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	536		
	DEL EXTERIOR	537		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	538		
	DEL EXTERIOR	539		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	540		
	DEL EXTERIOR	541		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	542		
	DEL EXTERIOR	543		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	544		
	DEL EXTERIOR	545		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	546		
	DEL EXTERIOR	547		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	548		
	DEL EXTERIOR	549		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	550		
	DEL EXTERIOR	551		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	552		
	DEL EXTERIOR	553		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	554		
	DEL EXTERIOR	555		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	556		
	DEL EXTERIOR	557		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	558		
	DEL EXTERIOR	559		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	560		
	DEL EXTERIOR	561		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	562		
	DEL EXTERIOR	563		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	564		
	DEL EXTERIOR	565		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	566		
	DEL EXTERIOR	567		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	568		
	DEL EXTERIOR	569		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	570		
	DEL EXTERIOR	571		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	572		
	DEL EXTERIOR	573		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	574		
	DEL EXTERIOR	575		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	576		
	DEL EXTERIOR	577		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	578		
	DEL EXTERIOR	579		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	580		
	DEL EXTERIOR	581		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	582		
	DEL EXTERIOR	583		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	584		
	DEL EXTERIOR	585		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	586		
	DEL EXTERIOR	587		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	588		
	DEL EXTERIOR	589		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	590		
	DEL EXTERIOR	591		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	592		
	DEL EXTERIOR	593		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	594		
	DEL EXTERIOR	595		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	596		
	DEL EXTERIOR	597		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	598		
	DEL EXTERIOR	599		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	600		
	DEL EXTERIOR	601		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	602		
	DEL EXTERIOR	603		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	604		
	DEL EXTERIOR	605		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	606		
	DEL EXTERIOR	607		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	608		
	DEL EXTERIOR	609		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	610		
	DEL EXTERIOR	611		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	612		
	DEL EXTERIOR	613		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	614		
	DEL EXTERIOR	615		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	616		
	DEL EXTERIOR	617		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	618		
	DEL EXTERIOR	619		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	620		
	DEL EXTERIOR	621		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	622		
	DEL EXTERIOR	623		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	624		
	DEL EXTERIOR	625		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	626		
	DEL EXTERIOR	627		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	628		
	DEL EXTERIOR	629		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	630		
	DEL EXTERIOR	631		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	632		
	DEL EXTERIOR	633		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	634		
	DEL EXTERIOR	635		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	636		
	DEL EXTERIOR	637		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	638		
	DEL EXTERIOR	639		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	640		
	DEL EXTERIOR	641		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	642		
	DEL EXTERIOR	643		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	644		
	DEL EXTERIOR	645		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	646		
	DEL EXTERIOR	647		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	648		
	DEL EXTERIOR	649		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	650		
	DEL EXTERIOR	651		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	652		
	DEL EXTERIOR	653		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	654		
	DEL EXTERIOR	655		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	656		
	DEL EXTERIOR	657		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	658		
	DEL EXTERIOR	659		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	660		
	DEL EXTERIOR	661		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	662		
	DEL EXTERIOR	663		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	664		
	DEL EXTERIOR	665		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	666		
	DEL EXTERIOR	667		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	668		
	DEL EXTERIOR	669		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	670		
	DEL EXTERIOR	671		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	672		
	DEL EXTERIOR	673		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	674		
	DEL EXTERIOR	675		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	676		
	DEL EXTERIOR	677		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	678		
	DEL EXTERIOR	679		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	680		
	DEL EXTERIOR	681		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	682		
	DEL EXTERIOR	683		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	684		
	DEL EXTERIOR	685		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	686		
	DEL EXTERIOR	687		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	688		
	DEL EXTERIOR	689		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	690		
	DEL EXTERIOR	691		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	692		
	DEL EXTERIOR	693		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	694		
	DEL EXTERIOR	695		
SERVICIOS Y PRODUCTOS POR PAGAR	LOCALES	696		
	DEL EXTERIOR	697		

EXTERIOR			
VALOR DE CAMBIO AL DÓLARO		53201003	Proporcionalidad del IVA
PAGADA EN VENTA DE ACTIVO FIJO			
PAGADA EN CARTERA			
TOTAL DEBITOS Y GASTOS			

Notaría Pública
GUAYAS ECUADOR

REPRESENTANTE LEGAL

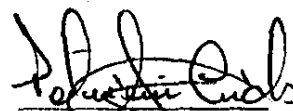
NOMBRE Henry Loraña Cordova Grande
Código 190 C I No 0103805192

CONTADOR

NOMBRE Mery Patricia Cardenas Medina
Código 190 RUC No 0102431814001



Brito Loraña Cordova Grande
Representante Legal
Inmobiliaria y Servicios Inmobiliarios C.A.



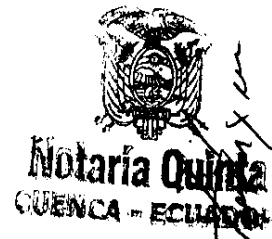
CPA Patricia Cardenas Medina
RUC No. 0102431814001
Contador Registro No 034682
Inmobiliaria y Servicios Inmobiliarios C.A.

INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCE C.A.
RESUMEN DE LA INFORMACIÓN PARA LA DEVOLUCIÓN DEL IVA --
Año fiscal 2006
(En US Dólares)

(Página 1 de 2)

CUADRO No. 23
CRUCE ANEXOS VS. DECLARACIONES *

Mes	Declaración de Iva				Sistema de Anexos de IVA				Inconsistencias Declaraciones IVA vs. Anexos				Retenciones		Inconsistencias
	Base Imponible		Impuesto		Base Imponible		Impuesto		Compras tarifa 0% b = a	Compras tarifa 0% eng	IVA en Importaciones tarifa dif 0% a = b	Retenciones de IVA	Retenciones en la fuente		
	Compras tarifa 0% (a) Casilleros (831+833+835)	Compras tarifa IVA causado (c) Casilleros (851+853+855)	Compras tarifa 0% (e) Casillero (601+603+605)	Importaciones tarifa dif 0% (b') Casilleros (641+643)	Compras tarifa 0% (b) Casillero (61)	Compras tarifa 0% eng Casillero (62)	IVA en Importaciones tarifa dif 0% (b') Casillero (64)	Suma de la Base Imponible de Retenciones IVA efectuadas (d) = e + f						Suma de la Base Imponible aplicada para retenciones en la fuente = g + h	
Enero	6,476.20	777.12	2,483.18	0.00	6,476.20	2,483.18	0.00	0.00	OK	OK	OK	628.54	8,914.58	OK	OK
Febrero	2,508.18	301.06	1,103.31	0.00	2,509.03	1,103.31	0.00	0.00	OK	OK	OK	101.21	3,640.08	OK	MAL
Marzo	4,410.25	529.22	2,795.33	0.00	2,976.36	2,976.36	0.00	0.00	OK	MAL	OK	246.92	6,786.81	OK	OK
Abril	3,705.20	444.60	1,718.50	0.00	1,764.57	1,764.57	0.00	0.00	OK	MAL	OK	314.48	5,366.96	OK	MAL
Mayo	3,171.88	380.63	1,923.75	0.00	3,171.89	1,923.75	0.00	0.00	OK	OK	OK	218.08	5,045.09	OK	OK
Junio	185,792.10	22,256.03	1,784.63	0.00	1,784.63	1,784.63	0.00	0.00	OK	OK	OK	22,107.03	187,539.43	OK	OK
Julio	156,184.08	18,739.68	1,531.35	0.00	1,554.87	1,554.87	0.00	0.00	OK	MAL	OK	18,602.58	157,713.44	OK	OK
Agosto	2,071.30	248.55	1,802.73	0.00	1,802.73	1,802.73	0.00	0.00	OK	OK	OK	69.28	3,967.80	OK	MAL
Septiembre	2,523.98	302.87	1,345.85	0.00	1,345.85	1,345.85	0.00	0.00	OK	OK	OK	155.81	4,047.63	OK	MAL
Octubre	4,836.59	580.38	3,262.10	0.00	3,262.10	3,262.10	0.00	0.00	OK	MAL	OK	3,096.44	30,093.25	OK	MAL
Noviembre	3,432.08	411.84	2,508.69	0.00	2,508.69	2,508.69	0.00	0.00	MAL	OK	OK	15,671.00	180,122.48	MAL	MAL
Diciembre	3,893.42	467.21	552.54	0.00	552.54	552.54	0.00	0.00	OK	OK	OK	300.28	4,475.12	OK	MAL



NO APLICA

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
 TERRY L. CULLEN
 JUDGE, DISTRICT COURT
 DISTRICT OF COLUMBIA
 WASHINGTON, D.C. 20004

Truly obs

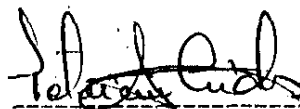
DETALLE DE LAS PRINCIPALES TRANSACCIONES DEL NEGOCIO OCURRIDAS DURANTE EL AÑO

(Definición: Se consideran transacciones especiales del año las siguientes: aquellas con efecto importante al P/G, cambio en la figura jurídica de la empresa, con intercompañías, las que dan origen a nuevas entidades jurídicas, las escisiones/fusiones y los fideicomisos, siendo estas recurrentes y no recurrentes. Dentro de este anexo se profundizará el resultado del análisis de las principales transacciones del negocio ocurridas durante el año de revisión).

NO APLICA



Srta. Lorena Córdova
Representante Legal
INMOBILIARIA Y SERVICIOS
INSERLAMERCED C.A.



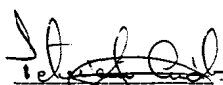
CPA. Patricia Cárdenas
RUC No. 0102431814001
Contador Registro No. 034652
INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A.

SEGUIMIENTO DE LOS COMENTARIOS Y NOVEDADES TRIBUTARIOS EMITIDOS EN EL EJERCICIO TRIBUTARIO ANTERIOR

AUDITORÍA AÑO ANTERIOR ¹			AUDITORÍA EJERCICIO ACTUAL
Observación	Recomendación	Diferencias Detectadas ²	Seguimiento o comentarios
			EXISTEN DIFERENCIAS EN LAS DECLARACIONES DE RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA E IVA FRUTO DE ERRORES EN EL LLENADO DE LOS FORMULARIOS RESPECTIVOS. SE RECOMIENDA CONCILIAR LOS DATOS DE LOS REGISTROS CONTABLES ANTES DE PROCEDER A REALIZAR LAS DECLARACIONES DE IMPUESTOS.



Sra. Lorena Córdova
Representante Legal
INMOBILIARIA Y SERVICIOS
INSERLAMERCED C.A.



CPA. Patricia Cárdenas
RUC No. 0102431814001
Contador Registro No. 034652
INMOBILIARIA Y SERVICIOS INSERLAMERCED C.A.

¹ Información tomada del Informe de Cumplimiento Tributario del año 2005. En caso de que la compañía no haya sido sujeta a examen de auditoría por el año anterior, o por no cumplir con los montos mínimos señalados en la resolución No. 02.Q.ICI.0012 de la Superintendencia de Compañías), presentar vacíos en el anexo con una nota que explique las razones por las que no se llenó el anexo.

² Las diferencias positivas corresponden a valores a favor de la Administración Tributaria.

Notaría Quinta
Cuenca - Ecuador



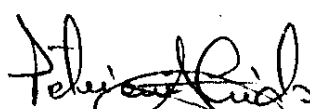
Notary signature

DETALLE DE LOS TRIBUTOS ADMINISTRADOS POR LA AUTORIDAD FISCAL Y VECTOR FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

En el cuadro siguiente debe indicarse a qué impuestos está sujeto el contribuyente bajo examen de auditoría.

IMPUESTO	APLICA SI / NO
1. Impuesto a la Renta (incluye las Retenciones en la Fuente, los Anticipo del Impuesto a la Renta y los Intereses por Mora y las Multas Tributarias que se generen en la liquidación y determinación de este impuesto).	SI
2. 1% Derivados Importadores ¹	NO
3. 2x1000 Derivados Distribuidores ²	NO
4. 3x1000 Derivados Comerciales ³	NO
5. Impuesto al Valor Agregado (incluye las Retenciones y los Intereses por Mora y las Multas Tributarias que se generen en la liquidación y determinación de este impuesto).	SI
6. Impuesto a los Consumos Especiales (incluye los Intereses por Mora y las Multas Tributarias que se generen en la liquidación y determinación de este impuesto).	NO
7. Impuesto a los Vehículos Motorizados de Transporte Terrestre.	NO


 Srta. Lorena Córdova
 Representante Legal
 INMOBILIARIA Y SERVICIOS
 INSERLAMERCED C.A.


 CPA. Patricia Cárdenas
 RUC No. 0102431814001
 Contador Registro No. 034652
 INMOBILIARIA Y SERVICIOS
 INSERLAMERCED C.A.

¹ Este impuesto no tiene un administrador explícito. Sin embargo, según lo establece el artículo 2, numeral 2, de la Ley de Creación del Servicio de Rentas Internas, los impuestos cuya "administración no esté expresamente asignada por Ley a otra autoridad" son administrados por el Servicio de Rentas Internas.

² Ibid.
³ Ibid.

35
 16 de Noviembre de 2007
 Américo Carrasco Vintimilla
 Contador Público